

ÅRSREGNSKAB 2014

for Karlebo Sogns Menighedsråd

i Fredensborg Provsti

i Fredensborg Kommune

Myndighedskode 7452

CVR-nr. 14062513

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Karlebo Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors erklæring

Til menighedsrådet for Karlebo Sogns Menighedsråd

Vi har revideret årsregnskabet for Karlebo Sogns Menighedsråd for perioden 1. januar – 31. december 2014, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det menighedsrådets ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsetik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 12. december 2014. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for menighedsrådets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af menighedsrådets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om menighedsrådets valg af regnskabspraksis er passende, om menighedsrådets regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af kirkekassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014 i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vores revision.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets forklaringer til regnskabet. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haslev, den 10. august 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Dorte Grøndal Hansen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Formål 2 (kirkebygninger og sognegård)

I forhold til budget, er forbruget 115.000 kr. mindre. Skyldes en større tilbagebetaling for forbruget af varmeudgifter på de 4 af kirkens bygninger og herefter lavere a conto betaling.

Formål 4 (Kirkegård)

I forhold til budget, er forbruget 405.000 kr. mindre. Man har på kirkegården i 2014, haft en gratis praktikant en del af året og en del af medarbejderne har afholdt ferie uden løn. 2 medarbejdere har været på orlov uden løn en del af året, det har givet en besparelse på omkring 200.000 kr. Samtidigt har indtjening på fornyelse været væsentlig større end forventet og tilbagebetaling af hjemfaldne vedligeholdelses aftaler fra stiftet, var på 73.000 kr. højere end forventet.

Formål 5. (Præsteboliger mv.)

Har i forhold til budget et højere forbrug på 831.000 kr., hvor langt den største del har været den uforudsete renovering af funktionærboligen (i alt 745.000 kr.) - hvor der var blevet konstateret svamp. Samtidigt har man haft en ekstra udgift er på præsteboligen på Hesselrødvej på ca. 80.000 kr.

Frie midler:

Menighedsrådet vil disponere således :

Merforbrug af kirketjenerudgifter til kirketjerner vikar kr. 70.000,00

Etablering af nyt skab i præsteværelse til messehagler i Nivå Kirke kr. 40.000,00

Restaurering af messehagel, den hvide hagel i Nivå Kirke kr. 100.000,00

i alt kr. 210.000,00

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominal værdi.

	Regnskab 2014	Budget 2014*	Regnskab 2013
1 Fælles indtægter i alt	9.500.000,00	9.500.000,00	9.889.800,00
Øvrig drift i alt	-9.444.401,54	-9.500.000,00	-10.101.058,90
2 Kirkebygning og sognegård	-2.028.920,47	-2.144.500,00	-2.860.068,07
Indtægter	94.228,02	40.000,00	40.925,00
Udgifter, løn	-766.781,21	-708.200,00	-732.126,82
Udgifter, øvrig drift	-1.356.367,28	-1.476.300,00	-2.168.866,25
3 Kirkelige aktiviteter	-3.188.229,73	-3.482.150,00	-3.099.338,96
Indtægter	66.442,60	3.200,00	88.629,00
Udgifter, løn	-2.254.457,86	-2.241.800,00	-2.199.430,63
Udgifter, øvrig drift	-1.000.214,47	-1.243.550,00	-988.537,33
4 Kirkegård	-1.491.145,98	-1.896.200,00	-1.734.268,44
Indtægter	1.702.160,53	1.529.000,00	1.573.959,03
Udgifter, løn	-2.472.113,72	-2.682.200,00	-2.597.443,38
Udgifter, øvrig drift	-721.192,79	-743.000,00	-710.784,09
5 Præstebolig mv.	-961.216,34	-129.700,00	-392.737,45
Indtægter	288.381,36	240.700,00	259.271,52
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.249.597,70	-370.400,00	-652.008,97
6 Administration og fællesudgifter	-1.825.992,35	-1.839.450,00	-1.989.989,55
Indtægter	375,00	0,00	1.708,30
Udgifter, løn	-710.577,94	-710.400,00	-689.317,73
Udgifter, øvrig drift	-1.115.789,41	-1.129.050,00	-1.302.380,12
7 Finansielle poster	51.103,33	-8.000,00	-24.656,43
A Resultat af drift	55.598,46	0,00	-211.258,90

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	2.673.820,66	2.339.000,00	1.153.200,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-815.412,40	-369.000,00	-462.480,17
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-171.763,70	-325.000,00	-480.630,58
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-499.503,68	-1.145.000,00	-1.664.125,50
B Resultat af anlæg	1.187.140,88	500.000,00	-1.454.036,25
C Resultatopgørelse	1.242.739,34	500.000,00	-1.665.295,15

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-936.163,56	427.455,83	-508.707,73
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.051.460,67	228.357,58	-1.823.103,09
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-1.189.921,00	230.074,00	-959.847,00
721150 Langfristet gæld	250.000,00	-250.000,00	0,00
741110 Frie midler	-154.043,84	-56.660,15	-210.703,99
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	1.226.999,00	-1.841.394,00	-614.395,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-1.242.739,34	1.242.739,34	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-109.103,29	19.427,40	-89.675,89

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2014	Ultimo 2014
7.424.914,53	7.125.231,24
185.331,14	269.830,46
141.256,46	18.763,56
2.032.071,60	0,00
19.389,07	1.823.103,09
5.046.866,26	5.013.534,13
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
4.418.474,61	2.744.434,46
2.860.302,99	1.268.097,74
936.163,56	508.707,73
621.820,06	967.628,99
188,00	0,00
0,00	0,00
11.843.389,14	9.869.665,70

-2.963.693,36	-4.206.432,70
-936.163,56	-508.707,73
-2.051.460,67	-1.823.103,09
-1.189.921,00	-959.847,00
250.000,00	0,00
-109.103,29	-89.675,89
-154.043,84	-210.703,99
0,00	0,00
0,00	0,00
1.226.999,00	-614.395,00
0,00	0,00
-5.046.866,26	-5.013.534,13
0,00	0,00
0,00	0,00
-5.046.866,26	-5.013.534,13
0,00	0,00
0,00	0,00
-250.000,00	0,00
0,00	0,00
-250.000,00	0,00
-3.582.829,52	-649.698,87
-157.491,20	-63.133,86
0,00	0,00
-419.859,36	-572.099,60
-2.960.000,00	0,00
0,00	0,00
-45.478,96	-14.465,41
-11.843.389,14	-9.869.665,70

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	9.500.000,00	9.500.000,00	9.850.000,00	9.500.000,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	39.800,00	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	9.500.000,00	9.500.000,00	9.889.800,00	9.500.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	4.490,50	0,00	0,00	4.490,50	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-1.113.379,08	-1.352.500,00	-1.346.936,88	14.806,86	-495.487,91	-632.698,03
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-238.839,72	-195.400,00	-510.099,16	0,00	0,00	-238.839,72
23 Sognegård	-619.237,00	-564.100,00	-969.735,07	74.930,66	-209.338,13	-484.829,53
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-61.955,17	-32.500,00	-33.296,96	0,00	-61.955,17	0,00
I alt	-2.028.920,47	-2.144.500,00	-2.860.068,07	94.228,02	-766.781,21	-1.356.367,28

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-18.252,03	-6.400,00	29.530,56	0,00	-18.202,51	-49,52
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-2.496.916,86	-2.622.400,00	-2.379.605,28	21.561,50	-2.073.966,79	-444.511,57
32 Kirkelig undervisning	-276.787,38	-318.200,00	-266.954,22	1.560,00	-44.134,14	-234.213,24
33 Diakonal virksomhed	-28.236,49	-56.100,00	-36.417,84	43.321,10	-4.450,00	-67.107,59
34 Kommunikation	-180.764,46	-261.500,00	-180.751,88	0,00	-2.476,14	-178.288,32
35 Kirkekor	-55.319,92	-52.600,00	-54.479,98	0,00	0,00	-55.319,92
36 Kirkekoncerter	-112.951,84	-116.800,00	-146.521,36	0,00	-100.228,28	-12.723,56
37 Foretags- og mødevirksomhed	-17.500,75	-46.650,00	-62.638,96	0,00	-11.000,00	-6.500,75
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
I alt	-3.188.229,73	-3.482.150,00	-3.099.338,96	66.442,60	-2.254.457,86	-1.000.214,47

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-1.412.881,51	-1.545.500,00	-1.644.630,55	1.246.143,53	-1.997.060,42	-661.964,62
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-109.388,31	-217.600,00	-89.790,96	107.617,00	-158.350,78	-58.654,53
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	31.123,84	-133.100,00	153,07	348.400,00	-316.702,52	-573,64
I alt	-1.491.145,98	-1.896.200,00	-1.734.268,44	1.702.160,53	-2.472.113,72	-721.192,79

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-141.947,70	-57.400,00	-117.318,49	63.011,46	0,00	-204.959,16
52 Præstebolig 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53 Præstebolig 3	-33.053,19	-24.100,00	-61.355,42	64.916,64	0,00	-97.969,83
54 Præstebolig 4	-69.481,59	-27.300,00	-71.982,51	49.879,86	0,00	-119.361,45
55 Præstebolig 5	21.321,05	0,00	-100.338,51	39.000,00	0,00	-17.678,95
56 Funktionærbolig	-737.602,99	-19.500,00	-40.373,11	71.573,40	0,00	-809.176,39
57 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	-451,92	-1.400,00	-1.369,41	0,00	0,00	-451,92
I alt	-961.216,34	-129.700,00	-392.737,45	288.381,36	0,00	-1.249.597,70

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-353.217,86	-364.100,00	-367.105,85	375,00	0,00	-353.592,86
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-251.058,18	-222.550,00	-238.515,70	0,00	-150.022,16	-101.036,02
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-274.668,62	-217.400,00	-327.457,79	0,00	-33.548,50	-241.120,12
63 Bygning	-78.659,04	-65.500,00	-25.879,00	0,00	-30.794,00	-47.865,04
64 Økonomi	-253.718,55	-235.700,00	-211.598,91	0,00	-131.714,60	-122.003,95
65 Personregistrering	-367.140,48	-419.300,00	-423.842,29	0,00	-364.498,68	-2.641,80
66 Efteruddannelse	-34.143,24	-64.900,00	-106.059,81	0,00	0,00	-34.143,24
67 Forsikringspræmie	-213.386,38	-250.000,00	-289.530,20	0,00	0,00	-213.386,38
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.825.992,35	-1.839.450,00	-1.989.989,55	375,00	-710.577,94	-1.115.789,41

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	-652,26	0,00	0,00	0,00
71 Renter af realkredit og andre lån	-48,29	-8.000,00	-26.413,37	0,00	0,00	-48,29
72 Øvrige renteudgifter	-1,33	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,33
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	54.703,95	0,00	58.237,32	54.703,95	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-3.551,00	0,00	-55.828,12	0,00	0,00	-3.551,00
I alt	51.103,33	-8.000,00	-24.656,43	54.703,95	0,00	-3.600,62

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-655.289,39	-203.000,00	-392.480,17	0,00	0,00	-655.289,39
81 Sognegård	-160.123,01	-166.000,00	-70.000,00	0,00	0,00	-160.123,01
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-171.763,70	-325.000,00	-480.630,58	0,00	0,00	-171.763,70
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-332.149,93	-1.070.000,00	-1.664.125,50	0,00	0,00	-332.149,93
86 Funktionærboliger	-167.353,75	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	-167.353,75
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	2.339.000,00	2.339.000,00	1.153.200,00	2.339.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	334.820,66	0,00	0,00	334.820,66	0,00	0,00
I alt	1.187.140,88	500.000,00	-1.454.036,25	2.673.820,66	0,00	-1.486.679,78

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
1 a Karlebo By, Karlebo	20300	3.650.000,00	1.413.000,00	Præstebolig, Hesselrødvej 2
3 s Brønsholm By, Karlebo	725	2.400.000,00	716.800,00	Præstebolig, Bygvænget 703
7 bs Niverød By, Karlebo	867	2.750.000,00	766.800,00	Præstebolig Solager 2,
1 l Nivå Mølle, Karlebo	10671	85.400,00	85.400,00	Mark udenfor kirkegården
7 el Niverød, Karlebo	1990	4.050.000,00	722.400,00	Sognegården
Ejendomsværdi i alt		12.935.400,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
KOLLEKTREGNSKAB	
Folkekirkens Nødhjælp	2.426,00
Menighedsplejen	23.125,00
Danmission	957,50
Dansk Armeniermission	1.701,50
Blå Kors	1.084,50
Danske sømands/udlandskirker	634,00
Den Danske Israelsmission	776,50
Det Danske Bibelselskab	598,50
Egen ungdom	3.699,00
KFUM og KFUK	580,50
Kirkens Korshær	770,50
Mission Øst	1.833,50

Styring anlægsaktiviteter 2014

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparringer og hævede opsparringer Hjemtagne lån og afdrag på lån Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2013 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2014	plus = minus =		Tillægsbevillinger anlæg (5pct)	Godkendt overførsel fra/til drift midl., provsti/retur provsti (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt/salgsmidler	Midler til rådighed i 2014	Regnskab for 2014 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2015 (+eller -)
			hævede opsparringer	gennemførte opsparringer								
Lån Egedal orgel	0	250.000		-250.000					0			0
8003 Egedal kirke, afrens tag/mur	0		33.865			-6.477			27.388	27.388		0 1)
8004 Karlebo kirke, varmeslyng	-47.407		106.155				-53.500		5.247	5.247		0
8006 Egedal kirke, glaserede sten	0		50.000			-9.500			40.500	40.500		0 1)
8007 Egedal kirke, pumpe	29.058								29.058			29.058
8008 Nivå kirke, kalkning	-27.313		40.000			-267	-12.420		0	0		0 1)
8010 Egedal kirke, maling	0	50.000	150.000			12.291			212.291	212.291		0 1)
8011 Karlebo kirke, hvidtning	0								0	0		0
8012 Karlebo kirke, udskiftning fyr	0		22.186				-22.186		0	0		0
8017 Egedal kirke, glamelementer	-262.709				262.709				0	0		0
8018 Egedal kirke, 25 års jubil.		50.000	-50.000						0	0		0
8019 Egedal kirke, udv.vedligeh.		70.000	-70.000						0	4.510		-4.510
8020, Nivå kirke, sakristi		100.000					12.420		112.420	112.420		0
8021 Karlebo kirke, sakristi		55.000				-710			54.290	54.290		0 1)
8022 Alle kirker, lysdæmpning		48.000							48.000			48.000
8103 Længen, ren.maling		65.000							65.000	37.127		27.873
8104 Længen, renov.lokale/toilet		80.000	-58.538						21.463	27.947		-6.485
8105 Sognegård, maling		101.000							101.000	10.500		90.500
8106 Sognegård, opvaskemask.									38.824	38.824		0 2)
8107 Sognegård, kaffemaskine						5.250	18.000		23.250	23.250		0 1)
8108 Sognegård, varmeinstal.									0	22.475		-22.475
8301 Nivå kg, chaussesten ?	0								0	0		0
8302 Nivå kg, renov. Mure	0								0	0		0
8303 Nivå kg, maskiner	-129.788		203.787			96.250			170.249	170.249		0 2)
8304 Karlebo kg, rep.mur	25.000								25.000	1.514		23.486
8308 Karlebo kg, reetablering	30.000								30.000			30.000
8309 Karlebo kg, kapelrenov.	50.000	75.000							125.000			125.000
8310 Nivå kg, udestue		250.000							250.000			250.000
8505 Hesseirødvej 2, skimmeislv.	-864.126	900.000					-32.612		3.262	3.262		0
8506 Karlebo pg, renov.kont. mv		50.000				-15.973	-12.726		21.301			21.301 1)
8507 Bygvæng 703, tagrender		75.000				-137	-34.988		39.875	39.875		0 1)
8508 Solager 2, terrasse		45.000				-5.125			39.875	39.875		0 1)
8509 Bygvæng 73, soveværel.							16.988		16.988	16.988		0
8510 Solager 2, kloak					72.111	39.014			111.125	111.125		0 1)
8511 Karlebo pg/Længen,maling							121.025		121.025	121.025		0
8602 Funkt.bolig, renov.mur									0	0		0

	Note 1	Note 2	Note 3	Note 4	Note 5	Note 6	Note 7	Note 8	Note 9	Note 10	Note 11	Note 12
8603 Funkt.bolig.indv.vedl.		75.000				95.000			170.000	167.354		2.646
8307, prio.liste 5.3	-29.714							29.714	0			0
8023 pro.liste6.1								198.644	198.644	198.644		0
Bevillinger i alt (netto)	-1.226.999	2.339.000	427.456	-250.000	334.820	248.439	0	228.358	2.101.073	1.486.679	0	614.395

1) frie midler

4) ekstern tilskud

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

2) midler rådighed provsti

6) salgsmidler

3) sendt fysisk retur til provsti